



BEDRIJVENSCHAP HARNASCHPOLDER

BEGROTINGSWIJZIGING 2024



BEGROTINGSWIJZIGING 2024

Op grond van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde (en gewijzigde) Gemeenschappelijke Regeling Bedrijvenschap HarnaschPolder leggen wij u de begrotingswijziging 2024 voor. De begroting en hiermee de begrotingswijziging is de kaderstellende begroting van het Algemeen Bestuur en vormt de grondslag voor het door het Dagelijks Bestuur te voeren beheer.

Hierna is de Begrotingswijziging 2024 opgenomen, gebaseerd op de grondexploitatieberekening per 1-7-2023 zoals deze door het Dagelijks bestuur en Algemeen Bestuur is vastgesteld, rekening houdend met na het opstellen van de grondexploitatie bekend geworden feiten en omstandigheden die aanpassingen van deze bedragen vereisen.

	Begroting 2024	Wijziging	Gewijzigde begroting 2024
LASTEN			
Lasten	2.690.540	2.399.291	5.089.831
Mutatie onderhanden werk	7.974.197	3.432.100	11.406.297
Storting in de voorziening	0	0	0
Totaal lasten	10.664.737	5.831.391	16.496.128
BATEN			
Baten	10.664.737	5.831.391	16.496.128
Vrijval van de voorziening	0	0	0
Totaal baten	10.664.737	5.831.391	16.496.128
Resultaat voor bestemming	0	0	0
Toevoeging/onttrekking reserves	0	0	0
Resultaat na bestemming	0	0	0

De mutaties in de baten en lasten kunnen als volgt nader worden gespecificeerd (zie volgende bladzijde):



	Begroting 2024	Wijziging	Gewijzigde begroting 2024
LASTEN			
Verwervingen	0	340.941	340.941
<i>Civiele techniek</i>			
Slopen, saneren en voorbelasten	0	845.126	845.126
Bouwrijp maken	128.878	325.887	454.765
Woonrijp maken	1.444.907	-329.847	1.115.060
CT diversen	0	52.557	52.557
<i>Plankosten en VTU</i>			
Planontwikkelingskosten	342.428	316.771	659.199
Vorbereiding en toezicht op uitvoering	141.641	168.298	309.939
<i>Overige kosten</i>			
Rentekosten	498.000	601.542	1.099.542
Fondsvorming	127.933	65.322	193.254
Overig	6.754	12.694	19.447
Mutatie onderhanden werk	7.974.197	3.432.100	11.406.297
Totaal	10.664.737	5.831.391	16.496.128
BATEN			
Opbrengsten niet-woningbouw	10.664.737	5.615.563	16.280.300
<i>Overige opbrengsten</i>			
Overig	0	215.828	215.828
Totaal	10.664.737	5.831.391	16.496.128

Nadere toelichting belangrijkste mutaties

Verwervingen:

De lasten ten aanzien van de verwervingen waren voorzien in de tweede helft van 2023 maar zijn vooralsnog niet gerealiseerd. Deze post betreft zodoende een doorschuif.

Civiele techniek:

De kosten van slopen, saneren, voorbelasten, bouwrijp maken en woonrijp maken zijn in belangrijke mate verbonden aan de uitgifte van kavels voor bedrijven. Het grootste deel van de geraamde kosten in 2024 heeft betrekking op activiteiten voor de gronden in Hoog-Harnasch en Woud-Harnasch fase 1 vanwege de voorziene grondverkoop in die gebieden. Hierbij is sprake van het doorschuiven van investeringen van de tweede helft van 2023 naar 2024. Het belangrijkste deel daarvan betreft het benodigde grondwerk in de Woud-Harnasch fase 1 strook langs de Harnaschdreef.



Voorbereiding en toezicht op uitvoering:

De kosten hiervan hebben een directe relatie met de civieltechnische kosten. Aangezien die kosten vanuit de tweede helft van 2023 naar 2024 zijn doorgeschoven stijgen ook de kosten voor voorbereiding en toezicht in 2024.

Overige kosten:

Ten aanzien van de overige kosten zijn een aantal posten die in de 2^e helft van 2023 stonden gefaseerd nog niet gerealiseerd. Deze posten schuiven door naar 2024.

Rentekosten:

De rentelasten zijn opnieuw berekend, rekening houdend met de per eind 2023 lopende leningen en verwachte verder af te sluiten financiering. De forse stijging hangt samen met het feit dat in de begroting 2024 nog werd uitgegaan van een beëindiging van de gemeenschappelijke regeling per 30 juni 2024 terwijl dit nu naar verwachting een jaar later geschiedt.

Opbrengsten niet-woningbouw:

De raming voor 2024 is afgestemd op de bedragen die op basis van overeenkomsten en afspraken mogen worden verwacht. Het betreft de resterende kavels in Woud Harnasch fase 1, Vrij Harnasch fase 2 en Hoog Harnasch.

Overige opbrengsten:

De overige opbrengsten zijn gewijzigd, mede als gevolg van verschuivingen in de tijd.

Algemene toelichting bij de begrotingswijziging

Het Bedrijfschap hanteert 1 juli als actualisatiedatum voor de grondexploitatie. Hierdoor is het mogelijk om uitgebreid de actuele uitgangspunten, verschillen ten opzichte van de vorige grondexploitatie, en de kansen en risico's met vertegenwoordigers van beide deelnemende gemeente te bespreken en vast te stellen. De bestuurlijke vaststelling vindt daarna begin december plaats. Deze procesplanning zorgt voor een vlotte opstelling en controle van de jaarrekening. Er hoeft immers niet meer gewacht te worden op definitieve jaarcijfers voordat de grondexploitatie kan worden herzien.

De begrotingswijziging is gebaseerd op de jaarschijf 2024 uit de herziene grondexploitatie-berekening per 1-7-2023, rekening houdend met na het opstellen van de grondexploitatie bekend geworden feiten en omstandigheden die aanpassingen van deze bedragen vereisen. In de begroting 2024 werd uitgegaan van een beëindiging van de gemeenschappelijke regeling per 30 juni 2024. In de herziene grondexploitatie-berekening per 1-7-2023 is de looptijd verlengd tot en met 30 juni 2025.

